

Bifați numai dacă este cazul:	☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
	☐ Sucursala
	☐ GIE - grupuri de interes economic

Tip situație financiară : BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2016

Entitatea REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Bucuresti	Sector 1	Bucuresti			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	DINICU GOLESCU	1				

Număr din registrul comerțului J/40/46/1991 Cod unic de înregistrare 1 5 8 9 8 8 6

Forma de proprietate

11--Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

☒ Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public☐ Entități mici☐ Microentități☐ Entități de interes public ?☐ Raportări anuale

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2016 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

517.492.506

Profit/ pierdere

301.012

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MIHAIL ADRIAN SORIN

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CHIRU VIRGIL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☐ DA☒ NU

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2016

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	31.12.2016
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	91.368	112.472
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	91.368	112.472
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	397.835.826	379.130.833
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	155.401.795	104.186.205
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	262.119	210.140
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	504.310	1.471.900
6. Investiții imobiliare în curs de executie (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	554.004.050	484.999.078
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	436.122	436.122
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	200	200
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	476.012	37.819
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	912.334	474.141
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	555.007.752	485.585.691
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	33.763.761	39.616.112

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	11.363.305	6.173.047
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	83.563	27.683
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	45.210.629	45.816.842
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	3.149.495	4.498.960
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	102.345.575	311.789.914
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	105.495.070	316.288.874
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	36.140.049	17.330.556
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	186.845.748	379.436.272
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)	42	654.184	1.192.536
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	408.368	226.408
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	245.816	966.128
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	22.261.535	22.005.575
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	4.698	4.698
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	26.965.928	30.427.972
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	269.472.537	241.633.508
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	318.704.698	294.071.753
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)	54	-141.057.978	75.105.690
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)	55	414.195.590	561.657.509

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	64.899.622	44.165.003
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	64	64.899.622	44.165.003
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	68		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	4.549.570	4.465.730
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	4.549.570	4.465.730
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	5.057.826	6.019.507
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	5.057.826	6.019.507
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	9.607.396	10.485.237
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82	450.479.359	401.578.777
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	450.479.359	401.578.777
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	122.642.085	125.046.098
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	1.269.663	1.269.663
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	1.269.663	1.269.663
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	95	0
	SOLD D (ct. 117)	96	225.095.139
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	97	301.012
	SOLD D (ct. 121)	98	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	349.295.968	517.492.506
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	349.295.968	517.492.506

Suma de control F10 : 11111269336 / 50514024929

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***)) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MIHAIL ADRIAN SORIN

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

CHIRU VIRGIL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2016

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2015	2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	675.804.739	770.628.910
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	170.635.850	176.741.035
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	903.889	887.875
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	504.265.000	593.000.000
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	5.536.517	-2.240.527
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	10.356.383	7.750.145
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	119.073.426	84.228.370
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	114.279.735	78.213.127
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	810.771.065	860.366.898
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	116.354.028	108.186.346
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	447.479	453.209
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	32.869.138	30.955.543
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	781.304	789.614
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	464.853.421	486.089.225
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	371.414.253	387.104.103
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	93.439.168	98.985.122
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	119.019.073	82.758.590
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	119.019.073	82.758.590
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	26.300.398	-9.460.358

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	30.433.511	22.577
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	4.133.113	9.482.935
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	41.987.343	152.868.643
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	8.631.444	10.526.025
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	15.999.220	91.347.677
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	6.462	27.277
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	17.350.217	50.967.664
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-92.291	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	92.291	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	802.519.893	852.640.812
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	8.251.172	7.726.086
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	32.915	2.376
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	4.288.361	3.362.461
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	4.321.276	3.364.837
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	4.221.792	3.298.327
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	81.957	74.772
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	4.303.749	3.373.099
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	17.527	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	8.262

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	815.092.341	863.731.735
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	806.823.642	856.013.911
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	8.268.699	7.717.824
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	8.268.699	7.416.812
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	301.012
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 13103628213 / 50514024929

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

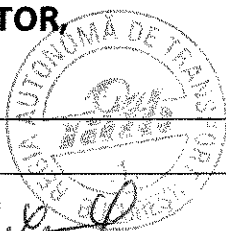
La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MIHAIL ADRIAN SORIN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CHIRU VIRGIL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2016

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	1		301.012
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016
A	B	1		2
Numar mediu de salariati	24	10.274		10.014
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	10.045		10.175

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente , din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente , potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	601.837.426

F30 - pag. 3			
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	8.837.426	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	593.000.000	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	46.969.844	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	46.969.844	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	19.481.013	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	912.134	473.941
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	912.134	473.941

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	912.134	473.941
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	7.693.314	7.308.844
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	4.060.841	210.777.393
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	984.740	954.762
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	180.213.996	179.550.855
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	736.944	1.843.413
- subvenții de încasat(ct.445)	94	179.477.052	177.707.442
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98	4.933.301	10.424.061
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	27.765.394	230.692.204
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	27.765.394	230.692.204
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	7.766	10.655
- în lei (ct. 5311)	116	7.766	10.655
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	36.378.506	7.352.296
- în lei (ct. 5121), din care:	119	36.055.145	7.126.850
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	323.361	225.446
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	-248.648	9.966.531
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	-248.648	9.966.531
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	388.662.146	344.256.263
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd.140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151	85.795.686	65.137.733
- în lei	152		
- în valută	153	85.795.686	65.137.733
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154	1.365.471	1.032.845
- în lei	155		
- în valuta	156	1.365.471	1.032.845
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161	7.967.091	8.541.435
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	26.970.626	30.432.670
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	15.350.236	16.532.314
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	245.560.885	18.285.210
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	11.418.405	12.794.950
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	7.906.658	4.786.938
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	498.912	563.269
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	225.736.910	140.053
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	171		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PF	171a		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PJ	171b		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	5.652.151	204.294.056

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	5.652.151	204.294.056
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180		
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	210.072	188.190
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

F30 - pag. 8

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Venituri obținute din activități agricole	220		

ADMINISTRATOR**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MIHAIL ADRIAN SORIN

Semnatura



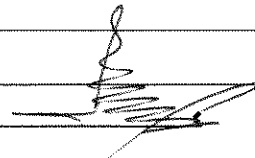
Numele si prenumele

CHIRU VIRGIL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

**** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2016

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	129.115	0	0	X	129.115
Alte imobilizari	02	16.467.001	58.926	0	X	16.525.927
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	16.596.116	58.926	0	X	16.655.042
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	2.576.147	2.404.013	0	X	4.980.160
Constructii	07	527.992.774	2.041.258	2.497.181		527.536.851
Instalatii tehnice si masini	08	1.446.460.315	10.755.704	222.933		1.456.993.086
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	2.005.557	22.026	0		2.027.583
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	504.310	11.576.163	10.608.573		1.471.900
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.979.539.103	26.799.164	13.328.687		1.993.009.580
III.Imobilizari financiare	17	912.334	20.389	458.582	X	474.141
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.997.047.553	26.878.479	13.787.269		2.010.138.763

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	129.115	0	0	129.115
Alte imobilizari	20	16.375.633	37.822	0	16.413.455
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	16.504.748	37.822	0	16.542.570
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	29.862	4.536	0	34.398
Constructii	24	132.703.233	21.269.245	620.698	153.351.780
Instalatii tehnice si masini	25	1.291.058.520	61.902.233	153.872	1.352.806.881
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	1.743.438	74.005	0	1.817.443
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.425.535.053	83.250.019	774.570	1.508.010.502
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.442.039.801	83.287.841	774.570	1.524.553.072

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 21293656598 / 50514024929

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MIHAIL ADRIAN SORIN

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

CHIRU VIRGIL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

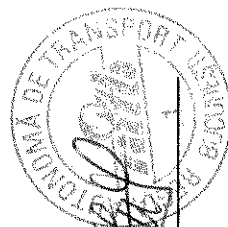
Conturi entitati mijlocii si mari

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
 (toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

Capital propriu	Sold la 01.01.2015	Cresteri	Reduceri / Distribui	Sold la 31.12.2015
Patrimoniul Regiei	527.095.229	37.642.939	114.258.809	450.479.359
Rezerve din reevaluare	122.772.482	-	130.397	122.642.085
Alte rezerve	1.269.663	-	-	1.269.663
Rezultat reportat provenit din corectia erorilor contabile din perioade precedente	(246.862.653)	21.767.514	-	(225.095.139)
Profitul / (Pierderea) reportat(a)	(46.969.664)	46.969.664	-	-
Profitul / (Pierderea) exercitiului financiar	46.969.664	-	46.969.664	-
TOTAL	404.274.721	106.380.117	161.358.870	349.295.968

Capital propriu	Sold la 01.01.2016	Cresteri	Reduceri / Distribui	Sold la 31.12.2016
Patrimoniul Regiei	450.479.359	29.294.016	78.194.598	401.578.777
Rezerve din reevaluare	122.642.085	2.480.781	76.768	125.046.098
Alte rezerve	1.269.663	-	-	1.269.663
Rezultat reportat provenit din corectia erorilor contabile din perioade precedente	(225.095.139)	214.392.095	-	(10.703.044)
Profitul / (Pierderea) reportat(a)	-	-	-	-
Profitul / (Pierderea) exercitiului financiar	-	301.012	-	301.012
TOTAL	349.295.968	246.467.904	78.271.366	517.492.506



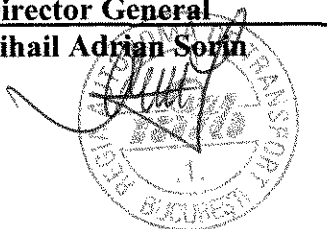
Mihail Adrian Sorin
 Director General

Chiru Virgil
 Director Economic

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016
(toate sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)

	2015	2016
Profit brut	8.268.699	7.717.824
Ajustari pentru:		
Cheltuieli cu amortizarea	119.019.073	82.758.590
Venituri din subventii pentru investitii	(114.258.808)	(78.236.948)
Alte venituri nemonetare	263.089	2.376
Variatia ajustarilor de valoare creante	26.208.107	(9.460.359)
Cheltuieli privind dobanzile si alte costuri financ	4.221.792	3.298.327
Venituri din dobanda si alte venituri financiare	(32.915)	(3.298.327)
Cheltuieli privind activele cedate	3.994	0
Venituri din vanzarea activelor	(21.503)	(810)
Subventii din exploatare primite	(504.265.000)	(593.000.000)
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului	(460.593.473)	(590.219.327)
circulant		
Variatia soldurilor conturilor de stoc	(15.599.615)	(606.213)
Variatia soldurilor conturilor de creante comerciale si alte	32.990.542	(4.641.467)
creante din exploatare		
Variatia soldurilor conturilor de datorii comerciale si alte	(52.286.769)	(2.904.658)
datorii din exploatare		
Numerar generat din exploatare	(495.489.315)	(598.371.666)
Dobanzi platite	(4.221.792)	(3.630.952)
Subventii pentru dobanzi	4.221.792	3.630.952
Subventii din exploatare primite	515.200.000	593.000.000
Impozit pe profit platit	(5.060.200)	(11.184.326)
Numerar net din activitati de exploatare	14.650.485	(16.555.992)
 Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si	(11.554.050)	(10.866.327)
necorporale		
Subventii pentru investitii	17.161.018	8.614.392
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si	21.503	810
necorporale		
Dobanzi incasate	32.915	(2.376)
Numerar net din activitati de investitii	5.661.386	(2.253.501)
 Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Variatia imprumuturilor bancare	(20.481.921)	(20.638.134)
Subventii pentru achitarea creditelor	20.481.921	20.638.134
Numerar net din activitati de finantare	-	-
 Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de	20.311.870	(18.809.493)
numerar		
Numerar si echivalente de numerar la inceputul	15.828.179	36.140.049
exercitiului financiar		
Numerar si echivalentele de numerar la sfarsitul	36.140.049	17.330.556
exercitiului financiar		

Director General
Mihail Adrian Sorin



Director Economic
Chiru Virgil

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

NOTA 1
Descrierea unitatii

1.1 Informatii cu privire la prezentarea Regiei

Regia Autonoma de Transport Bucuresti este o regie autonoma infiintata in subordinea Primariei Municipiului Bucuresti incepand cu data de 10.12.1990, prin reorganizarea Intreprinderii de transport Bucuresti, conform deciziei 1179/1990.

Regia are ca obiect principal de activitate prestarea serviciului de transport urban, suburban si metropolitan.

Finantarea Regiei se realizeaza prin venituri din incasari aferente activitatii de transport public de calatori, respectiv vanzarea titlurilor de calatorie, venituri conexe acestora (subventii pentru investitii, dobanda credit BEI, productie neterminata, venituri din productia stocata aferenta modernizarilor de tramvaie, valorificare deseuri, publicitate, venituri financiare, venituri din vanzarea marfurilor, debite din tamponari, diverse avize, ITP, e.t.c.) intregite cu subventia acordata ca diferenta dintre cheltuielile si veniturile operatorului de transport.

1.2 Structura organizatională

În perioada de referință structura organizatorică a RATB a fost actualizată în sensul evidențierii grafice a tuturor entităților organizaționale și pentru eliminarea unor structuri ce nu au fost funcționale.

Astfel, în primele 5 luni ale anului 2016, Regia Autonomă de Transport București și-a desfășurat activitatea în baza structurii organizatorice aprobată prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.24/09.10.2015.

Ulterior,

- în luna mai, conform Hotărârii Consiliului de Administrație al RATB nr.07/24.05.2016, a fost aprobată organigrama cu evidențierea grafică a tuturor entităților organizaționale, respectiv depouri, autobaze la nivelul Direcției Exploatare-Divizia Transport Electric/Autobuze și, ateliere și sectoare la nivelul Direcției Infrastructură-Secția Linii/Secția Rețele Electrice și Substații Energetice, după cum urmează:

I. Structuri direct subordonate Directorului General, cu excepția direcțiilor de specialitate:

- 1.Corpul de consilieri;
- 2.Biroul Audit Public Intern;
- 3.Serviciul Control Financiar de Gestiune;
- 4.Serviciul Juridic Contencios;
 - 4.1.Biroul Contencios;
 - 4.2.Biroul Contracte și Avize de Legalitate
- 5.Biroul Relații Publice;
- 6.Serviciul Investiții;
- 7.Serviciul Plan, Organizarea și Normarea Muncii;
 - 7.1.Biroul Plan Organizare;
 - 7.2.Biroul Metodologie Îndrumare CCM;
 - 7.3.Biroul Normare și Evaluare Posturi.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

8.Serviciul Managementul Calității;

- 8.1.Biroul Omologări, Certificări;
- 8.2.Biroul Protecția Mediului;
- 8.3.Biroul Metodologie – Laborator;
- 8.4.Biroul Asigurarea și Confirmarea Calității;
- 8.5.Biroul I.S.C.I.R. – P.S.I.;
- 8.6.Biroul Avize Edilitare.

9.Serviciul Management Strategic;

- 9.1.Biroul Management;
- 9.2.Biroul Strategie în Transport.

10.Serviciul Pază și Protecție;

11.Serviciul Intern de Prevenire și Protecție;

- 11.1.Biroul Legislație, Identificarea și Evaluarea Riscurilor.

12. Serviciul Patrimoniu;

- 12.1.Biroul Urmărirea Comportării Construcțiilor;
- 12.2.Biroul Administrativ Patrimoniu

13.Uzina de Reparații;

14.Centrul de Sănătate.

II. Direcția Exploatare

1.Serviciul Programare;

- 1.1.Biroul Trasee;
- 1.2.Biroul Programe de Circulație.

2.Biroul Documentație Transport;

3.Serviciul Dispecerizarea Circulației;

- 3.1.Biroul Circulație;
- 3.2.Biroul Monitorizare Transport Public.

4.Divizia Transport Autobuze;

- 4.1.Biroul Tehnic Siguranța Circulației Transport Auto;
- 4.2.Biroul Analiza Exploatării Transport Auto
- 4.3.Autobaze: Floreasca, Obregia, Ferentari, Nordului, Alexandria, Militari, Titan și

Pipera;

5.Divizia Transport Electric;

- 5.1.Biroul Tehnic Siguranța Circulației Transport Electric;
- 5.2.Biroul Analiza Exploatării Transport Electric;
- 5.3.Depouri: Victoria, Bucureștii Noi, Dudești, Alexandria, Colentina, Militari, Giurgiu,

Titan, Vatra Luminoasă, Berceni și Bujoreni.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

III. Direcția Mentenanță și Administrare Sisteme

- 1.Serviciul Tehnic;
 - 1.1.Biroul Infrastructură și Parc Vehicule.
- 2.Serviciul Proiecte Internaționale;
- 3.Departamentul Electronică și Tehnologia Informațiilor:
 - 3.1.Serviciul Implementare, Exploatare Sisteme Informatice;
 - 3.1.1.Biroul Implementare Sisteme Informatice;
 - 3.1.2.Biroul Exploatare Sisteme Informatice.
 - 3.2.Serviciul Întreținere Echipamente și Administrare Rețea;
 - 3.2.1.Biroul Administrare Sisteme.
 - 3.3.Serviciul Electronică Automatizări;
 - 3.3.1.Biroul Electronică.

IV. Direcția Comercială

- 1.Biroul Analiză Raportare;
- 2.Serviciul Vânzare;
 - 2.1.Biroul Vânzare.
- 3.Serviciul Control;
 - 3.1.Biroul Controlori.
- 4.Serviciul Marketing;
 - 4.1.Biroul Marketing Publicitate.
- 5.Serviciul Achiziții Publice;
 - 5.1.Biroul Plan – Analiză;
 - 5.2.Biroul Derulare;
 - 5.3.Biroul Contracte;
 - 5.4.Biroul Ofertare.

V. Direcția Economică

- 1.Serviciul Buget, Analize Economice;
 - 1.1.Biroul Proiecție Bugetară;
 - 1.2.Biroul Analize Economice, Tarife.
- 2.Serviciul Financiar;
 - 2.1.Biroul Ordonanțare;
 - 2.2.Biroul Financiar.
- 3.Serviciul Contabilitate.
 - 3.1.Biroul Urmăriri Debitori;
 - 3.2.Biroul Contabilitate;
 - 3.3.Biroul Contabilitate Materiale.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

VI. Dirrecția Infrastructură

1.Secția Linii;

- 1.1 Sector Permanență Linii;
- 1.2 Sector 1 Linii;
- 1.3 Sector 2 Linii;
- 1.4 Sector 3 Linii;
- 1.5 Sector 4 Linii;
- 1.6 Atelier Macazuri și Piese Cale;
- 1.7 Atelier Întreținere și Reparații Construcții.

2.Secția Rețele Electrice și Substații Energetice;

- 2.1 Atelier Întreținere Rețele;
- 2.2 Atelier Întreținere Substații și Cabluri;
- 2.3 Atelier Exploatare Substații.

3.Biroul Tehnic;

4.Secția de Întreținere și Reparații;

- 4.1 Atelier Întreținere și Reparații Autovehicule < 3,5 t;
- 4.2 Atelier Întreținere și Reparații Autovehicule > 3,5 t;

5.Atelier Intervenții și Transport Intern;

6.Biroul Tehnic I.T.P.;

7.Serviciul Mecano Energetic;

- 7.1.Biroul Energetic;
- 7.2.Biroul Utilaje.

8.Biroul Proiectare Infrastructură.

VII. Dirrecția Resurse Umane și Asistență Socială

1.Serviciul Managementul Resurselor Umane;

- 1.1.Biroul Personal Direcție;
- 1.2.Biroul Personal Transport Auto;
- 1.3.Biroul Personal Transport Electric;
- 1.4.Biroul Personal Întreținere și Reparații.

2.Biroul Formare Profesională;

- 2.1.Centrul de Pregătire și Perfecționare în Transporturi Rutiere;
- 2.2.Școala de Conducători Auto.

3.Laborator Testări Psihologice;

4.Cantina, Bufete de incintă;

5.Asociația Sportivă.

-în luna noiembrie, prin Hotărârea Consiliului de Administrație al R.A.T.B. nr.20/28.11.2016 au fost desființate Serviciul Management Strategic și Biroul Urmărirea Comportării Construcțiilor din cadrul Serviciului Patrimoniu, structuri nefuncționale.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Această organigramă reprezintă structura funcțională a Regiei, valabilă și la data prezentei, detaliată astfel:

I. Structuri direct subordonate Directorului General, cu excepția direcțiilor de specialitate:

1. Corpul de consilieri;
2. Biroul Audit Public Intern;
3. Serviciul Control Financiar de Gestiune;
4. Serviciul Juridic Contencios;
 - 4.1. Biroul Contencios;
 - 4.2. Biroul Contracte și Avize de Legalitate
5. Biroul Relații Publice;
6. Serviciul Investiții;
7. Serviciul Plan, Organizarea și Normarea Muncii;
 - 7.1. Biroul Plan Organizare;
 - 7.2. Biroul Metodologie Îndrumare CCM;
 - 7.3. Biroul Normare și Evaluare Posturi.
8. Serviciul Managementul Calității;
 - 8.1. Biroul Omologări, Certificări;
 - 8.2. Biroul Protecția Mediului;
 - 8.3. Biroul Metodologie – Laborator;
 - 8.4. Biroul Asigurarea și Confirmarea Calității;
 - 8.5. Biroul I.S.C.I.R. – P.S.I.;
 - 8.6. Biroul Avize Edilitare.
9. Serviciul Pază și Protecție;
10. Serviciul Intern de Prevenire și Protecție;
 - 10.1. Biroul Legislație, Identificarea și Evaluarea Riscurilor.
11. Serviciul Patrimoniu;
 - 11.1. Biroul Administrativ Patrimoniu
12. Uzina de Reparații;
13. Centrul de Sănătate.

II. Direcția Exploatare

1. Serviciul Programare;
 - 1.1. Biroul Trasee;
 - 1.2. Biroul Programe de Circulație.
2. Biroul Documentație Transport;
3. Serviciul Dispecerizarea Circulației;
 - 3.1. Biroul Circulație;
 - 3.2. Biroul Monitorizare Transport Public.
4. Divizia Transport Autobuze;
 - 4.1. Biroul Tehnic Siguranța Circulației Transport Auto;
 - 4.2. Biroul Analiza Exploatării Transport Auto
 - 4.3. Autobaze: Floreasca, Obregia, Ferentari, Nordului, Alexandria, Militari, Titan și

Pipera;

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

5.Divizia Transport Electric;

5.1.Biroul Tehnic Siguranța Circulației Transport Electric;

5.2.Biroul Analiza Exploatării Transport Electric;

5.3.Depouri: Victoria, Bucureștii Noi, Dudești, Alexandria, Colentina, Militari, Giurgiu, Titan, Vatra Luminoasă, Berceni și Bujoreni.

III. Dirrecția Menținanță și Administrare Sisteme

1.Serviciul Tehnic;

1.1.Biroul Infrastructură și Parc Vehicule.

2.Serviciul Proiecte Internaționale;

3.Departamentul Electronică și Tehnologia Informațiilor:

3.1.Serviciul Implementare, Exploatare Sisteme Informatice;

3.1.1.Biroul Implementare Sisteme Informatice;

3.1.2.Biroul Exploatare Sisteme Informatice.

3.2.Serviciul Întreținere Echipamente și Administrare Rețea;

3.2.1.Biroul Administrare Sisteme.

3.3.Serviciul Electronică Automatizări;

3.3.1.Biroul Electronică.

IV. Dirrecția Comercială

1.Biroul Analiză Raportare;

2.Serviciul Vânzare;

2.1.Biroul Vânzare.

3.Serviciul Control;

3.1.Biroul Controlori.

4.Serviciul Marketing;

4.1.Biroul Marketing Publicitate.

5.Serviciul Achiziții Publice;

5.1.Biroul Plan – Analiză;

5.2.Biroul Derulare;

5.3.Biroul Contracte;

5.4.Biroul Ofertare.

V. Dirrecția Economică

1.Serviciul Buget, Analize Economice;

1.1.Biroul Proiecție Bugetară;

1.2.Biroul Analize Economice, Tarife.

2.Serviciul Financiar;

2.1.Biroul Ordonanțare;

2.2.Biroul Financiar.

3.Serviciul Contabilitate.

3.1.Biroul Urmăriri Debitori;

3.2.Biroul Contabilitate;

3.3.Biroul Contabilitate Materiale.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

VI. Direcția Infrastructură

1. Secția Linii;

- 1.1 Sector Permanență Linii;
- 1.2 Sector 1 Linii;
- 1.3 Sector 2 Linii;
- 1.4 Sector 3 Linii;
- 1.5 Sector 4 Linii;
- 1.6 Atelier Macazuri și Piese Cale;
- 1.7 Atelier Întreținere și Reparații Construcții.

2. Secția Rețele Electrice și Substații Energetice;

- 2.1 Atelier Întreținere Rețele;
- 2.2 Atelier Întreținere Substații și Cabluri;
- 2.3 Atelier Exploatare Substații.

3. Biroul Tehnic;

4. Secția de Întreținere și Reparații;

- 4.1 Atelier Întreținere și Reparații Autovehicule < 3,5 t;
- 4.2 Atelier Întreținere și Reparații Autovehicule > 3,5 t;

5. Atelier Intervenții și Transport Intern;

6. Biroul Tehnic I.T.P.;

7. Serviciul Mecano Energetic;

- 7.1. Biroul Energetic;
- 7.2. Biroul Utilaje.

8. Biroul Proiectare Infrastructură.

VII. Direcția Resurse Umane și Asistență Socială

1. Serviciul Managementul Resurselor Umane;

- 1.1. Biroul Personal Direcție;
- 1.2. Biroul Personal Transport Auto;
- 1.3. Biroul Personal Transport Electric;
- 1.4. Biroul Personal Întreținere și Reparații.

2. Biroul Formare Profesională;

- 2.1. Centrul de Pregătire și Perfecționare în Transporturi Rutiere;
- 2.2. Școala de Conducători Auto.

3. Laborator Testări Psihologice;

4. Cantina, Bufete de incintă;

5. Asociația Sportivă.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Mențiune:

Ca etapă în procesul de reorganizare a RATB în societate comercială, Consiliul de Administrație al RATB a avizat prin Hotărârea nr.12/24.07.2016 propunerea de organigramă, elaborată conform „Studiul de Oportunitate privind reorganizarea Regiei Autonome de Transport București” și aprobat de către CGMB în data de 26.05.2015 prin HCGMB nr.107, în vederea supunerii spre aprobare, conform reglementărilor legale în vigoare.

Această organigramă împreună cu documentația aferentă a fost transmisă către CGMB spre analiză în vederea aprobării.

1.3 Informații privind salariații, membrii organelor de administrație și conducere

a) Salarizarea directorilor și administratorilor

Cheltuieli cu salariile:

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Administratorilor	144.574	188.125
Directorilor	<u>1.809.069</u>	<u>1.088.442</u>
	<u>1.953.643</u>	<u>1.276.567</u>

b) Salariați

1) Numărul mediu scriptic de personal pe anul 2016 a fost de 10.014 din care:

1	Personal tehnic, economic, socio-administrativ	738
2	Conducători vehicule de transport public de persoane	3.738
3	Personal de întreținere, cu excepția Uzinei de Reparații	1.429
4	Uzina de Reparații, cu excepția personalului de conducere	846
5	Personal de mișcare și control	656
6	Conducere entități organizaționale	212
7	Alte categorii de personal muncitor (casieri, controlori legitimații de călătorie, personal de deservire și administrativ, etc.)	2.281
8	Centrul de Sănătate	114

2) **Conducerea administrativă** a Regiei Autonome de Transport București este asigurată de Consiliul de Administrație, ai căror membri sunt desemnați prin Hotărâre a Consiliului General al Municipiului București; un membru al Consiliului de Administrație este reprezentatul Ministerului Finanțelor Publice, numit prin ordin de ministru.

Astfel, pe parcursul anului 2016 componența Consiliului de Administrație a fost:

- conform **HCGMB nr.36/18.02.2015**, modificată prin **HCGMB nr.69/31.03.2016** (cu includerea d-lui Lupașcu Marian), respectiv:

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

Tudor Tănăsescu - președinte (desemnat prin Hotărârea nr.26/19.11.2015 a Consiliului de Administrație al R.A.T.B.)

Macovei M.Dorel-membru

Pîrvuț I.Ovidiu-membru

Popescu Marin-membru

Orzață Radu-Paul-membru

Lupașcu Marian-membru

și conform **Ordinului ministrului finanțelor publice nr.3839/16.11.2015**

Ittu Ioan-Nicolae-membru

3) **Conducerea executivă** a Regiei Autonome de Transport București este asigurată de Comitetul Conducerii Executive, format din directorii direcțiilor de specialitate și directorul Uzinei de Reparații.

Pe parcursul anului 2016 structura managementului executiv din cadrul Regiei a fost următoarea:

a) Director General

Radu-Paul Orzață (director interimar - contract de mandat).

b) Director Exploatare

Gheorghe Aron în perioada 01.01.2016-25.08.2016 (contract individual de muncă)

Daniel Țițu în perioada 25.08.2016-31.12.2016 (director interimar cu preluare de atribuții).

c) Director Comercial

Dinică Iulian Alexandru (director interimar cu preluare de atribuții).

d) Director Economic

Chiru Virgil (contract individual de muncă)

e) Direcția Infrastructură

Dabu Oprică Geani (contract individual de muncă)

f) Director Mențință și Administrare Sisteme

Dragnea Adrian (director interimar cu preluare de atribuții).

g) Director Resurse Umane și Asistență Socială

Duchin Constantin: în perioada 01.01.2016-04.08.2016 (contract individual de muncă);

în perioada 09.08.2016-31.12.2016 (director interimar cu preluare de atribuții).

h) Director Uzina de Reparații

Badea Florinel în perioada (contract individual de muncă).

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

NOTA 2

Principii, politici și metode contabile

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

Bazele întocmirii situațiilor financiare

Aceste situații financiare sunt întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Moneda de prezentare

Aceste situații financiare sunt prezentate în lei (RON).

Ordinul 1802/2014 cu modificările ulterioare se aplică începând cu situațiile financiare ale anului 2015 de către societățile care întrunesc criteriile stabilite de acest act normativ. Ordinul 1802/2014 cu modificările ulterioare prevede întocmirea situațiilor financiare anuale ale persoanelor juridice.

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Regiei și sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 ("OMFP nr. 1802/2014"), cu modificările ulterioare și nu sunt în concordanță cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor monetare, de tipul creanțelor și datoriilor exprimate în devize, înregistrate conform standardelor române de contabilitate.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") atât la cost istoric cât și la valoarea justă conform mențiunilor din politicile contabile ale Regiei și conform OMFP nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Bazele contabilizării

Regia își întocmește situațiile contabile în Lei, în conformitate cu legea românească, iar conturile statutare anuale sunt întocmite în conformitate cu legea contabilității din România și regulamentele contabile ("RAR") emise de către Ministrul Finanțelor Publice din România.

Aceste situații financiare sunt pregătite și întocmite în conformitate cu Standardele Românești de Contabilitate. În consecință notele explicative trebuie citite și interpretate doar împreună cu aceste situații financiare.

Situațiile financiare sunt întocmite pe baza principiului de continuitate a activității.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

Continuarea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune faptul ca Regia isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei ipoteze, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Conducerea Regiei are convingerea ca, datorita importantei economice si sociale a activitatilor Regiei, Consiliul General va continua sa sprijine Regia prin subventii la un nivel care sa ii permita functionarea conform principiului continuitatii activitatii in viitorul previzibil. In plus, dupa cum se mentioneaza in Nota 10.13, imprumutul pe termen lung de la BEI este garantat de Guvern. Prezentele situatii financiare nu au fost ajustate pentru situatiile in care ipotezele privind continuitatea activitatii s-ar dovedi eronate.

Pe bazele celor descrise anterior, conducerea Regiei considera ca poate sa satisfaca pe viitor necesitatile de lichiditati pe termen scurt si considera ca aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este corecta.

a) Conversia tranzactiilor in moneda straina

(1) Moneda functionala a Regiei

Elementele incluse in aceste situatii financiare sunt masurate in moneda care reflecta cel mai fidel substanta economica a evenimentelor si circumstantelor relevante pentru Regie („moneda functionala”). Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei romanesti, care este si moneda functionala a Regiei.

(2) Tranzactiile si soldurile in moneda straina

Tranzactiile Regiei in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei („BNR”) pentru data tranzactiilor. Soldurile in moneda straina sunt convertite in lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilantului. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

La 31 decembrie 2016, cursul oficial de schimb utilizat a fost 1 EUR = 4,5411 Lei.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

b) Imobilizari necorporale

Cost

Programe informatice

Costurile pentru dezvoltarea sau intretinerea curenta a programelor informatice sunt recunoscute ca si o cheltuiala, in momentul in care sunt efectuate. Costurile care sunt asociate direct unui produs unic si identificabil care este controlat de Regie si este probabil ca va genera beneficii economice depasind costul pe o perioada mai mare de un an sunt recunoscute ca imobilizari necorporale. Costurile directe includ costul serviciilor de consultanta in implementare prestate de furnizorul programelor informatice, precum si, daca este cazul, cheltuielile cu personalul propriu al echipei de dezvoltare si o proportie adecvata din cheltuielile de regie.

Cheltuielile care determina prelungirea duratei de viata si marirea beneficiilor programelor informatice peste specificatiile initiale sunt adaugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizari necorporale daca nu sunt parte integranta a imobilizarilor coporale.

Amortizare

Programe informatice

Cheltuielile de dezvoltare a programelor informatice capitalizate sunt amortizate folosind metoda liniara pe o perioada de 3 – 5 ani.

c) Imobilizari corporale

(1) Cost / evaluare

Imobilizarile corporale sunt evaluate initial la costul de achizitie. O parte din imobilizarile corporale au fost reevaluate in baza hotararilor de guvern HG 945/1990, HG 500/1994 si HG 983/1998, prin indexarea costului istoric cu indici prescrisi in Hotararile de Guvern respective. Cresterile valorilor contabile ale imobilizarilor corporale rezultate din aceste reevaluari au fost creditate initial in rezerve din reevaluare, iar ulterior, cu exceptia reevaluarii efectuate in baza HG 983/1998, in patrimoniul Regiei, in conformitate cu respectivele hotarari de Guvern.

La 31 decembrie 2002, imobilizarile corporale au fost reevaluate in baza HG 403/2000.

Reevaluarea a fost efectuata intern, de catre personalul specializat al Regiei, fara a apela la serviciile unui evaluator independent. In conformitate cu HG 403/2000, costul istoric sau valoarea rezultata prin aplicarea hotararilor de guvern anterioare privind reevaluarea imobilizarilor corporale si amortizarea cumulata trebuie indexat(a) cu indici cumulativi de inflatie intre data achizitiei sau a ultimei reevaluari si data bilantului. Totodata, HG 403/2000 prevede necesitatea ajustarii valorii indexate prin comparatie cu valoarea de utilizare si valoarea de piata. Efectul reevaluarii efectuate la 31 decembrie 2002 a fost inregistrat in rezerva din reevaluare.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

La 31 decembrie 2006, Regia a aplicat prevederile HG 1553/2003 privind reevaluarea imobilizarilor corporale, si a reevaluat categoria clădiri. Reevaluarea a fost efectuată de către un evaluator extern. Valoarea reevaluată a fost corectată prin comparație cu valoarea de utilitate a imobilizarilor respective. Efectul reevaluării la 31 decembrie 2006 a fost înregistrat în rezerva de reevaluare.

La sfârșitul exercitiului financiar 2009, Regia a procedat la reevaluarea imobilizarilor corporale aflate în patrimoniul sau pe baza unui raport de evaluare realizat de un evaluator independent. Surplusul de evaluare a fost înregistrat în rezerva de reevaluare.

La sfârșitul exercitiului financiar 2012, Regia a procedat la reevaluarea imobilizarilor corporale aflate în patrimoniul sau pe baza unui raport de evaluare realizat de un evaluator independent. Surplusul de evaluare a fost înregistrat în rezerva de reevaluare.

Întreținerea și reparațiile imobilizarilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizarilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea sunt capitalizate.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul utilizării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizarilor corporale. Terenurile de natura patrimoniului public nu sunt raportate în situațiile financiare întrucât nu există o atestare a patrimoniului public al Municipiului București.

(2) Amortizare

Amortizarea se calculează pe baza costului de achiziție sau, acolo unde este cazul, pe baza valorii reevaluate, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

	<u>Ani</u>
Clădiri și construcții speciale	3 - 60
Instalații tehnice și mașini	3 - 28
Alte instalații, utilaje și mobilier	3 - 30

Terenurile nu se amortizează.

(3) Vânzarea / casarea imobilizarilor corporale

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(a) dintr-o asemenea operațiune este inclus(a) în contul de profit și pierdere curent.

d) Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale și alte active pe termen lung, inclusiv imobilizarile necorporale, sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierdere din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și maximumul dintre prețul de vânzare și valoarea de utilizare. Pentru calculul acestei pierderi, activele sunt grupate până la cel mai mic nivel de detaliu pentru care pot fi identificate fluxuri independente de numerar.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

2 PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

e) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat în general pe baza metodei FIFO (primul intrat, primul iese). Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral.

f) Creante comerciale

Creantele comerciale sunt reprezentate de sume de primit de la societăți comerciale și consilii locale pentru servicii de transport și publicitate.

În categoria alte creante sunt incluse creante față de Consiliul General al Municipiului București, creante față de Casa de Asigurări de Sănătate a Municipiului București și alte creante.

Creantele comerciale sunt înregistrate la valoarea realizabilă anticipată.

Ajustarea pentru creantele incerte este calculată ca diferență dintre valoarea facturată / de primit și valoarea actualizată a fluxurilor viitoare de numerar, utilizând rata de actualizare efectivă aferentă unui instrument financiar similar (valoarea recuperabilă). Fluxurile de numerar aferente creanțelor comerciale pe termen scurt nu sunt actualizate.

g) Investiții financiare pe termen scurt

Acestea includ depozitele pe termen scurt la bănci și alte investiții pe termen scurt cu lichiditate mare, precum și certificate de trezorerie.

h) Numerar și lichiditate de numerar

Numerarul și echivalentul de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, net de descoperitul de cont. În bilanț, descoperitul de cont este prezentat în datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an – sume datorate instituțiilor de credit.

i) Patrimoniul Regiei

Fiind o regie autonomă, Regia nu are capital social, ci patrimoniul Regiei, care reprezintă contribuția Statului constând în mijloace fixe și active circulante la înființarea Regiei, la data de 10 decembrie 1990. Această contribuție inițială se ridică la valoarea de 340.000 RON.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

La 31 decembrie 2016, patrimoniul Regiei difera de contributia initiala la infiintarea acesteia, ca rezultat al urmatoarelor categorii de inregistrari contabile:

- Indexari ale valorii mijloacelor fixe, capitalizate in valoarea patrimoniului, in baza HG 26/1992 si HG 500/1994;
- Capitalizarea in patrimoniul Regiei a subventiilor pentru investitii acordate de catre Consiliul Local de la infiintarea Regiei, pe masura punerii in functiune a imobilizarilor finantate din subventiile respective;
- Trecerea sistematica din patrimoniul Regiei pe venituri a unei sume egale cu amortizarea imobilizarilor finantate din subventii pentru investitii.
-

j) Subventii de la Consiliul Local

Subventiile pentru investitii sunt inregistrate ca venituri in avans pana la punerea in functiune a imobilizarilor aferente si sunt creditate in patrimoniul Regiei la darea in functiune a acestora. Ulterior, aceste sume sunt creditate pe o baza lineara in contul de profit si pierdere, pe durata utila de viata a activelor finantate din subventiile respective.

Subventiile de exploatare pentru subventionarea diferentei de tarif sunt recunoscute drept venituri in conformitate cu principiul contabil al concordantei temporale dintre venituri si cheltuieli.

Veniturile din subventii sunt recunoscute atat timp cat exista o asigurare rezonabila ca ele vor fi incasate, iar Regia va indeplini conditiile impuse pentru primirea lor.

k) Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate initial la suma primita, net de costurile aferente obtinerii imprumuturilor respective. In perioadele urmatoare, imprumuturile sunt inregistrate la cost amortizat folosind metoda randamentului efectiv; diferentele dintre sumele primite (nete de costurile de tranzactionare) si valoarea normala de rascumparare fiind recunoscute in contul de profit si pierdere pe durata contractului de imprumut. Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata ca "Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an" si inclusa impreuna cu dobanda acumulata la data bilantului contabil in "Sume datorate institutiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

l) Datorii

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente in mai putin de 12 luni) sunt inregistrate la valoarea nominala, care aproximeaza valoarea justa a sumelor ce urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

m) Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli sunt recunoscute in momentul in care Regia are o obligatie legala sau implicita rezultata din evenimente trecute, cand pentru decontarea obligatiei este necesara o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

n) Beneficiile angajatilor

Pensii si alte beneficii dupa pensionare

In cursul normal al activitatii Regia face plati fondurilor de sanatate, pensii si somaj de stat in contul angajatilor sai la ratele statutare. Toti angajatii Regiei sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Aceste costuri sunt recunoscute in contul de profit si pierdere odata cu recunoasterea salariilor.

Regia nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare.

Regia acorda angajatilor sai la pensionare compensari conform contractului colectiv de munca intr-o suma egala cu doua salarii de baza negociate in functie de vechimea in Regie. Conform prevederilor contractului colectiv de munca angajatii cu o vechime mai mare de 15 ani primesc doua salarii de baza negociate, iar cei cu o vechime sub 15 ani vor primi o prima de pensionare al carei cuantum este stabilit de catre conducerea Regiei. Conducerea nu a preliminat nici un calcul al viitoarelor compensari in caz de pensionare.

o) Impozitare

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului ajustat pentru diferite elemente care nu sunt deductibile. Este calculat folosindu-se rata impozitului pe profit în vigoare la data bilanțului.

Rata impozitului pe profit pentru anul 2016 a fost de 16%.

p) Recunoasterea veniturilor

Veniturile se refera la serviciile furnizate si la bunurile vandute.

Veniturile aferente serviciilor de transport sunt recunoscute in perioada de raportare in care se presteaza serviciile. Pentru a reflecta veniturile din vanzarile de bilete abonamente in perioada corespunzatoare, Regia aplica metoda recunoasterii proportionale a veniturilor din vanzare in functie de numarul de zile de valabilitate a abonamentelor in perioada de raportare.

Veniturile din vanzarile de bunuri sunt recunoscute in momentul in care Regia a transferat cumparatorului principalele riscuri si beneficii asociate detinerii bunurilor.

Veniturile din dobanzi sunt recunoscute pro-rata temporis, luand in considerare suma principala de rambursat si rata efectiva a dobanzii pe perioada pana la scadenta imprumutului, in momentul in care se determina faptul ca acest venit este datorat Regiei.

In aceste situatii financiare, veniturile si cheltuielile sunt prezentate la valoarea bruta. In bilantul contabil, datoriile si creantele de la aceiasi parteneri sunt prezentate la valoarea neta in momentul in care exista un drept de compensare.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2016

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

q) Cifra de afaceri

Cifra de afaceri neta cuprinde veniturile din vanzarile de servicii de transport, inchiriere si bunuri realizate pe parcursul desfasurarii normale a activitatii (fara Taxa pe Valoare Adaugata - TVA) si include subventiile de la bugetul Consiliului Local alocate ca diferenta de tarif.

r) Servicii gratuite prestate de Regie

Pe baza reglementarilor legale, Regia acorda gratuitati unor categorii sociale distincte, permitandu-le sa calatoreasca in mijloacele de transport RATB fara a percepe taxa de calatorie (bilet, abonament).

Astfel, sunt acordate aceste beneficii catre:

- pensionarii cu domiciliul in Bucuresti (in baza HCGMB nr.139/2006);
- veteranii de razboi (Legea nr. 44/1994);
- persoanele persecutate politic (Decret Lege 118/1990 si Legea nr. 189/2000);
- eroii martiri ai revolutiei (Legea nr. 341/2004).

s) Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute in perioada la care se refera, dupa cum este prezentat mai jos:

- Cheltuielile curente sunt inregistrate conform facturilor emise in luna in care s-au efectuat;
- Cheltuielile care se refera la o perioada mai mare de o luna sunt inregistrate pe cheltuieli esalonat, in functie de perioada acoperita.

t) Tranzactii in valuta

Tranzacțiile exprimate în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar în vigoare la data tranzacției. Activele și pasivele monetare exprimate în valută sunt convertite în RON la cursul de schimb valutar în vigoare la data bilanțului contabil. Cursul de schimb valutar BNR la 31 decembrie.

Toate diferențele rezultate la decontarea și conversia sumelor în valută sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul în care s-au efectuat. Pierderile realizate și nerealizate sunt înregistrate la cheltuieli, inclusiv cele aferente împrumuturilor.

Intrucat prin acordurile de imprumut incheiate, Consiliul General al Municipiului Bucuresti s-a angajat sa suporte ratele si dobanzile aferente creditelor externe contractate, reevaluarea datoriilor referitoare la imprumuturi este reflectata in contrapartida cu contul de creante fata de CGMB.

u) Valoarea reala a instrumentelor financiare

Valoarea reală reprezintă suma la care poate fi tranzacționat un activ sau decontată o datorie, de bunăvoie și între părți aflate în cunoștință de cauză. Valoarea reală constituie o aproximare a valorii posibile și este posibil ca ea să nu fie niciodată efectiv realizată.

[Type here]

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

Regia își desfășoară activitatea în contextul fluctuației mai multor variabile economice, inclusiv:

- a) cursul de schimb Leu-valută;
- b) ratele dobânzii cu impact asupra datoriei propriu-zise;
- c) puterea de cumpărare a Leului românesc.

Prin urmare, valoarea de piață reală a instrumentelor financiare la data încheierii bilanțului concordă aproximativ cu valoarea evidențiată în situațiile Regiei.

Disponibilitățile bănești, creanțele, alte active curente, datoriile, alte pasive, obligații și împrumuturi sunt înregistrate în situațiile financiare la valoarea reală, date fiind termenele scurte de scadență ale acestor instrumente.

[Type here]

NOTA 3
Active imobilizate

-lei-

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	A	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	B	A	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	B
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
1) Ch. de constituire și dezvoltare	129.115	0	0	129.115	129.115	0	0	129.115
2) Alte imobilizări	16.467.001	58.926	0	16.525.927	16.375.633	37.822	0	16.413.455
3) Avansuri și imobilizări necorp. în curs	0	0	0	0	0	0	0	0
4) TOTAL (1+2+3)	16.596.116	58.926	0	16.655.042	16.504.748	37.822	0	16.542.570
5) Terenuri	2.576.147	2.404.013	0	4.980.160	29.862	4.536	0	34.398
6) Construcții	527.992.774	2.041.258	2.497.181	527.536.851	132.703.233	21.269.245	620.698	153.351.780
7) Instalații tehnice și mașini	1.446.460.315	10.755.704	222.933	1.456.993.086	1.291.058.520	61.902.233	153.872	1.352.806.881
8) Alte instalații, utilaje și mobilier	2.005.557	22.026	18	2.027.583	1.743.438	74.005	18	1.817.443
9) Avansuri și imobilizări corp. în curs	504.310	11.576.163	10.608.573	1.471.900	0	0	0	0
10) TOTAL (5+6+7+8+9)	1.979.539.103	25.799.164	13.328.687	1.993.009.580	1.425.535.053	83.250.019	774.570	1.508.010.502
11) Imobilizări financiare	912.334	20.389	458.582	474.141	0	0	0	0
12) ACTIVE IMOBILIZATE (4+10+11)	1.997.047.553	26.878.479	13.787.269	2.010.138.763	1.442.039.801	83.287.841	774.570	1.524.553.072

[Type here]

NOTA 4

Stocuri

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Materii prime si materiale consumabile	35.287.061	41.139.412
Produse in curs de executie	11.363.305	6.173.047
Produse finite si marfuri	83.563	27.683
Avansuri pentru cumparari de stocuri	-	-
Ajustari pentru deprecierea stocurilor	<u>(1.523.300)</u>	<u>(1.523.300)</u>
Total	<u>45.210.629</u>	<u>45.816.842</u>

NOTA 5

Creante comerciale

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Clienti	7.692.831	7.308.844
Furnizori-debitori	483	-
Ajustari pentru deprecierea creantelor	<u>(4.543.819)</u>	<u>(2.809.884)</u>
	<u>3.149.495</u>	<u>4.498.960</u>

Alte creante

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Subventii de exploatare de primit	179.477.052	177.707.442
Impozit pe profit	-	213.458
TVA de recuperat	648.365	1.506.175
Alte creante	28.184.529	230.578.210
Ajustari alte creante	(105.964.371)	(98.215.371)
Total	<u>102.345.575</u>	<u>311.789.914</u>

[Type here]

NOTA 6
Disponibilitati

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Conturi curente la banci in valuta (euro,usd)	323.361	225.446
Conturi curente la banci in lei	35.806.497	17.093.381
Alte valori	307	74
-timbre fiscale	129	74
-tichete masa neridicate	178	-
Avansuri de trezorerie	2.118	1.000
Numerar in casierie in lei	7.766	10.655
Total	36.140.049	17.330.556

Nota 7
Datorii

Datorii comerciale ce trebuie platite intr-o perioada de un an

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Furnizori	22.705.316	26.485.709
Furnizori de imobilizari	235.773	165.811
Furnizori – facturi nesosite	4.024.839	3.776.452
Total	26.965.928	30.427.972

Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datorii pentru asigurarile sociale ce trebuie platite intr-o perioada de un an

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Alte datorii fata de CGMB (tva alocatii)	15.095	140.053
Datorii bugetul de stat aferente salariilor	11.787.424	13.228.289
Salarii si alte ajutoare materiale datorate	11.966.340	13.059.846
Alte datorii	237.797.020	210.484.176
Impozit pe salarii	4.352.602	4.721.144
Impozitul pe profit curent	3.554.056	
Total	269.472.537	241.633.508

[Type here]

Datorii bancare

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Credite BEI	85.795.686	65.137.733
Dobanzi de plata	1.365.471	1.032.845
	87.161.157	66.170.578

Acorduri de Imprumut :

1-Modernizarea infrastructurii

In noiembrie 1999 Regia, impreuna cu Ministerul Finantelor Publice, a ratificat un acord de imprumut cu BEI pentru reabilitarea transportului urban in Bucuresti. Conform acordului, BEI va asigura 63.000.000 EUR din costul proiectului, iar alte 63.000.000 EUR vor fi furnizate din alocatii de la bugetul local, conform unui acord de imprumut subsidiar incheiat intre Ministerul Finantelor Publice, Regia si Consiliul General al Primariei Municipiului Bucuresti. Acordul a fost aprobat si garantat de catre Guvernul Romaniei prin Ordonanta nr. 19 din 29 ianuarie 2000. Rambursarea imprumutului de catre Regie se face la data de 10 februarie si 10 august ale fiecarui an incepand cu 10 februarie 2005 pana la 10 august 2019. Plata se face catre Ministerul Finantelor Publice, iar acesta va achita ratele catre BEI la data scadenta, 20 februarie si 20 august ale fiecarui an.

Tragerile din imprumut, finalizate in anul 2004, reprezentand o suma de 63.000.000 EUR au fost utilizate pentru modernizarea liniilor de tramvai 41, 32, 12 si 35.

Sumele necesare rambursarii imprumutului subsidiar, platii dobanzii, comisioanelor si altor costuri aferente acestuia sunt asigurate de catre Regie din alocatii bugetare primite in conformitate cu art. 3 din Ordonanta de Urgenta nr. 19/2000 .

Consiliul General al Municipiului Bucuresti, prin semnarea acordului de imprumut subsidiar, a preluat in mod irevocabil si neconditionat indeplinirea obligatiilor si raspunderilor Regiei, atat in conditiile impuse de contractul subsidiar cat si de contractul de finantare, garantand, ca prim debitor si nu numai ca garant, imprumutul acordat de BEI, rambursarea sumei imprumutului subsidiar, precum si plata dobanzii si a tuturor celorlalte sume aferente imprumutului subsidiar.

Conform cerintelor impuse de contractul subsidiar incheiat cu Ministerul Finantelor Publice, pana la achitarea integrala a subimprumutului si a tuturor obligatiilor ce deriva din acesta, Regia va constitui un fond de rezerva la o banca comerciala care va fi utilizat exclusiv pentru acoperirea serviciului datoriei publice externe, in conditiile in care Consiliul General al Municipiului Bucuresti nu are fonduri suficiente pentru onorarea obligatiilor la extern. Contul de rezerva este alimentat de catre Regie din surse proprii (inclusiv din amortizarea, vanzarea si valorificarea mijloacelor fixe) si in completare din alocatii de la bugetul local (aprobrate de Consiliul General al Municipiului Bucuresti prin bugetul sau anual, cu aceasta destinatie), intr-un quantum de cel putin 20% din valoarea obligatiilor la extern, astfel incat permanent soldul contului sa acopere cel putin 20% din valoarea serviciului datoriei publice externe aferent fiecarei scadente.

Regia se obliga sa achizitioneze bunuri, servicii si sa comande lucrari pentru Proiectul de reabilitare a transportului urban in Bucuresti in mod adecvat si satisfacator pentru Banca, prin licitatie internationala deschisa participantilor din toate tarile.

[Type here]

Pe perioada rambursarii imprumutului, Regia va asigura, in mod adecvat, toate lucrarile si proprietatile care fac parte din Proiect, in conformitate cu practica normala pentru lucrari similare de interes public, va asigura ca toate proprietatile ce fac parte din proiect vor fi intretinute, reparate, li se vor face reparatii capitale si vor fi reinnoite, dupa cum va fi necesar pentru a fi pastrate in buna stare de functionare.

2-Autotaxare

In noiembrie 2000 Regia, impreuna cu Ministerul Finantelor Publice, a ratificat un al doilea acord cu BEI pentru reabilitare a transportului urban prin implementarea sistemului automat de taxare in Bucuresti. Conform acordului, BEI asigura 7.000.000 EUR din costul proiectului, iar alte 7.000.000 vor fi furnizate din alocatii de la bugetul local, conform unui acord de imprumut subsidiar incheiat intre Ministerul Finantelor Publice, Regia si Consiliul Local aprobat prin Legea nr 490 din 2001. Din total suma aprobata de catre BEI, Regia a cuantificat nevoile de finantare la suma de 6.342.718 EUR, suma trasa in cursul anului 2005, valoarea imprumutului reducandu-se astfel de la 7.000.000 EUR la 6.342.718 EUR.

Rambursarea imprumutului de catre Regie se face la data de 5 aprilie si 5 octombrie ale fiecarui an incepand cu 5 aprilie 2006 pana la data de 5 octombrie 2020 catre Ministerul Finantelor Publice care va achita catre BEI la datele scadente, respectiv la 15 aprilie si 15 octombrie ale fiecarui an.

Sumele necesare rambursarii subimprumutului, platii dobanzii, comisioanelor si altor costuri aferente acestuia se vor asigura de catre Regie din alocatii bugetare primite. Consiliul General al Municipiului Bucuresti, prin semnarea acordului imprumut subsidiar, a preluat in mod irevocabil si neconditionat indeplinirea obligatiilor si raspunderilor Regiei, atat in conditiile impuse de contractul subsidiar cat si de contractul de finantare si garanteaza, ca prim debitor si nu numai ca garant, imprumutul acordat de BEI, rambursarea sumei subimprumutului, precum si plata dobanzii si a tuturor celorlalte sume aferente subimprumutului.

Pentru rambursarea fiecarei transe, BEI va comunica Ministerului de Finante Publice, care va instiinta Regia, printr-un Aviz de Tragere, rata dobanzii aplicate care va fi rata dobanzii aplicabila la data emiterii Avizului de Tragere pentru imprumuturile exprimate in valuta relevanta si acordate de catre BEI imprumutatilor sai in aceleasi conditii de rambursare si in acelasi conditii de plata a dobanzii ca cele pentru transa in cauza.

Atat timp cat imprumutul este nerambursat, Regia va pastra documentele si inregistrările financiare si contabile intocmite corespunzator cu standarde internationale acceptate si satisfacatoare Bancii, va avea conturile, bugetul si situatiile financiare auditate anual in conformitate cu standarde contabile internationale si va angaja ca auditor, o firma recunoscuta pe plan internatonal si acceptabila Bancii, care sa fi facut dovada capacitatilor sale de audit in conformitate cu standarde internationale.

Regia va furniza Bancii, in fiecare an, intr-o luna de la publicarea lor, raportul sau anual, bilantul contabil, contul de profit si pierdere si raportul auditorului efectuat in concordanta cu standardele internationale de contabilitate. Regia va informa de asemenea Banca imediat in legatura cu orice modificare adusa documentelor sale de baza si cu orice schimbare a statutului sau legal si a mandatului sau.

Valoarea contabila a imprumuturilor aproximeaza valoarea lor justa.

La 31 decembrie 2016 soldul acordurilor de imprumuturi mentionate mai sus se prezinta astfel:

[Type here]

	Sold imprumut EUR		Sold imprumut RON	
	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Acord de Imprumut I: modernizarea infrastructurii	16.844.000	12.648.000	76.210.678	57.435.833
Acord de Imprumut II: Autotaxarea	2.118.468	1.696.043	9.585.008	7.701.900
Total	18.962.468	14.344.043	85.795.686	65.137.733

NOTA 8

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Venituri in avans si subventii pentru investitii		
Subventii pentru investitii	4.549.570	4.465.730
Venituri din exploatare inregistrate in avans	5.057.826	6.019.507
Total	9.607.396	10.485.237

NOTA 9
Patrimoniul Regiei

	<u>RON</u>
Soldul contului „Patrimoniul regiei” la 1 ianuarie 2015	527.095.229
Subventii pentru investitii transferate in contul „Patrimoniul Regiei”, corespunzatoare imobilizarilor finantate din subventii pentru investitii, puse in functiune in anul 2015	37.642.939
Trecerea pe venituri a amortizarii activelor finantate din subventii pentru investitii	<u>(114.258.809)</u>
Soldul contului „Patrimoniul regiei” la 31 decembrie 2015	<u>450.479.359</u>
Soldul contului „Patrimoniul regiei” la 01 ianuarie 2016	450.479.359
Subventii pentru investitii transferate contul „Patrimoniul regiei”, corespunzatoare imobilizarilor finantate din subventii pentru investitii, puse in functiune in anul 2016	29.294.016
Trecerea pe venituri a amortizarii activelor finantate din subventii pentru investitii	(78.194.598)
Soldul contului „Patrimoniul regiei” la 31 decembrie 2016	401.578.777

[Type here]

NOTA 10
Contul de profit si pierdere

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri a Regiei cuprinde toate veniturile rezulate din operatiuni comerciale, in principal venituri din vanzarea titlurilor de calatorie, la care se adauga, venituri din subventia acordata de Primaria Municipiului Bucuresti ca diferenta dintre cheltuielile si veniturile operatorului de transport.

Productia vanduta

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Venituri din lucrari executate si servicii prestate	163.845.371	169.830.228
Alte venituri din activitatea curenta	6.609.625	5.993.439
Vanzari de produse reziduale	180.854	917.368
Total	170.635.850	176.741.035

Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Cheltuieli privind combustibilul	87.095.219	78.265.022
Cheltuieli privind piesele de schimb	19.802.655	17.143.121
Cheltuieli cu materialele auxiliare	8.159.492	9.677.419
Cheltuieli privind alte materiale consumabile	1.296.662	3.100.784
Total	116.354.028	108.186.346

Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Servicii executate de terti	3.792.498	5.691.265
Cheltuieli postale si de telecomunicatii	342.053	275.057
Cheltuieli cu primele de asigurare	3.183.147	3.188.997
Cheltuieli cu intretinere si reparatii	166.366	125.657
Cheltuieli cu chiriile	665.362	792.346
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	27.550	20.778
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	83.474	94.429
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	98.241	61.339
Cheltuieli cu onorarii	62.681	87.967
Cheltuieli cu colaboratorii	210.072	188.190
Total	8.631.444	10.526.025

[Type here]

Ajustarea valorii activelor circulante

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Cheltuieli cu ajustari pentru deprecierea creantelor	30.433.511	-
Venituri din reluarea ajustarilor pentru deprecierea creantelor	-	-
Venituri din reluarea ajustarilor pentru deprecierea stocurilor	(4.225.404)	(9.482.935)
Total	26.208.107	(9.482.935)

Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Cheltuieli cu protectia mediului	6.462	27.277
Cheltuieli aferente cedarii de active imobilizate	3.994	-
Amenzi,penalitati si despagubiri	17.206.741	50.891.506
Alte cheltuieli	139.482	76.158
	17.356.679	50.994.941

Informatii referitoare la impozitul pe profit curent

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2016
Profit / (Pierdere)	-	301.012
Venituri neimpozabile	(4.225.404)	(12.432.593)
Cheltuieli nedeductibile din care:	55.904.771	58.486.655
-cheltuieli cu imp.pe profit	8.268.699	7.416.812
-cheltuieli cu amenzi,penalitati	16.991.140	50.812.995
-cheltuieli protocol	98.240	61.339
-alte cheltuieli de exploatare(sponsorizare)	12.299	-
-cheltuieli cu ajustari	30.433.511	-
alte cheltuieli nedeductibile	100.882	195.509
Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti		
Pierdere fiscala de recuperat in anii urmasori		
Profit impozabil	51.679.367	46.355.074
Impozit pe profit calculat	8.268.699	7.416.812

NOTA 11
Alte informatii

Situatiile Financiare au fost auditate de BDO Audit SRL in baza contractului nr.48-206/24.02.2017.

Contingente
Actiuni in instanta

Regia este obiectul unui numar de actiuni in instanta rezultate in cursul normal al desfasurarii activitatii. Majoritatea proceselor se refera la accidente in trafic sau litigii cu tertii.

Regia se judeca in instanta cu SC Rompetrol SRL pentru o creanta in valoare de 198.709.607,47 lei ce reprezinta daune contractuale. Creanta a facut subiectul mai multor dosare dupa cum urmeaza:

- 62.422.029,60 lei dosar nr.663/2015 pe rol;
- 65.127.544,65 lei dosar nr.370/2016 respins sentinta definitiva;
- 5.680.584,14 lei dosar nr.371/2016 suspendat;
- 65.479.449,08 lei dosar 372/2016 respins sentinta definitiva.

Regia se judeca in instanta cu Primaria Municipiului Bucuresti pentru creanta in valoare de 80.267.000 lei ce reprezinta subventie datorata si nevirata, dosarul nr.452/2015 fiind pe rol.

Conducerea Regiei considera ca aceste actiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice si a pozitiei financiare a Regiei, in plus fata de ajustarile pentru depreciere constituite in aceste situatii financiare.

Inspectii si controale

In decursul anului 2016 Regia nu a fost subiectul controalelor sau inspectiilor de orice fel.

Politica privind administrarea riscurilor semnificative

Specificul activității desfășurate, determină expunerea Regiei la o varietate de riscuri cu caracter general dar și riscuri specifice activității .

Riscul este definit ca posibilitatea de a se înregistra deviații nefavorabile în rezultate față de un nivel așteptat, datorită unor fluctuații aleatorii.

Riscurile semnificative reprezintă riscurile cu impact însemnat asupra situației patrimoniale și/sau reputaționale ale Regiei.

Scopul evaluării riscurilor este acela de a identifica nivelul de semnificație și efectele riscurilor asumate de Regie în activitate.

În activitatea desfășurată, Regia se poate confrunta cu riscuri necontrolabile, care în general sunt asociate unor factori externi precum condițiile macroeconomice, schimbări legislative, schimbări legate de mediul concurențial etc.

De regulă însă, Regia se confrunta cu riscuri controlabile, pentru care sunt adoptate politici și proceduri de administrare activă (analiza, monitorizare și control).

Aceste riscuri sunt asociate unor factori interni precum natura activității desfășurate, complexitatea structurii organizatorice, calitatea personalului etc.

[Type here]

Principalele riscuri semnificative la care este expusa Regia, sunt:

- riscul valutar
- riscul de rata a dobanzii
- riscul de lichiditate
- riscul operational

Riscul valutar

Regia este usor expusa fluctuațiilor cursului de schimb valutar, în principal în cazul disponibilităților deținute în valută, creanțelor și obligațiilor în alte valute, precum și creanțelor și obligațiilor în lei, dar care prin contracte sunt consolidate în raport cu alte valute, de regula în EURO.

Regia nu a utilizat și nu utilizează la aceasta dată instrumente derivate pentru a se proteja de fluctuațiile cursului de schimb al leului în raport cu alte valute.

Riscul de rata a dobanzii

Fluxurile de numerar operationale ale Regiei sunt afectate de variațiile ratei dobanzilor, în principal în cazul creditelor acordate în valută.

Riscul de lichiditate

Lichiditatea reprezintă capacitatea Regiei de a-și asigura fondurile necesare pentru îndeplinirea tuturor obligațiilor sale de plată directe și indirecte, la un preț rezonabil în orice moment.

Riscul de lichiditate este riscul actual sau potențial la care ar putea fi supuse profiturile și capitalul Regiei în urma imposibilității acesteia de a-și îndeplini obligațiile de plată la momentul scadenței.

Riscul operational

Riscul operational este definit ca riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate din cauza unor factori interni cum ar fi derularea inadecvată a unor activități interne, existența unui personal sau a unor sisteme necorespunzătoare sau din cauza unor factori externi cum ar fi condițiile economice. Riscul operational este inherent tuturor activităților Regiei.

Politicile definite pentru administrarea riscului operational au luat în considerare fiecare tip de evenimente ce poate genera riscuri semnificative și modalitățile de manifestare a acestora, pentru a elimina sau diminua pierderile de natură financiară sau reputațională.

Sistemul fiscal și sistemul Juridic din România

Sistemul juridic și fiscal din România se schimbă în mod frecvent și face obiectul diferitelor interpretări ale ministerelor guvernamentale. În consecință, în cazul unui control fiscal judecătoreț al Regiei în privința problemelor legale și fiscale s-ar putea să nu corespundă cu cea a autorităților fiscale române.

Deși managementul Regiei consideră că a făcut o declarație adecvată către autoritățile fiscale, riscul rămâne că autoritățile fiscale să aibă o interpretare diferită în privința problemelor legale și fiscale iar efectul asupra prezentei situații financiare ar putea fi semnificativ.

Evenimente semnificative ulterioare – 2017

Nu s-au înregistrat evenimente semnificative ulterioare datei bilanțului.

Director General
Mihail Adrian Sorin

Director Economic
Chiru Virgil